

INFORME PRESENTACION ESTADOS FINANCIEROS

DISCITY CIA LTDA

AL 31 DE DICIEMBRE 2015

Estados financieros

Notas a los estados financieros.

1. Información general
2. Resumen de las principales políticas contables
3. Gestión del riesgo financiero
4. Estimaciones y juicios contables críticos
5. Información financiera por segmentos
6. Partidas excepcionales
7. Otros ingresos
8. Otras (pérdidas) / ganancias – netas
9. Gastos por naturaleza
10. Gastos por Beneficios a los empleados
11. Ingresos y gastos financieros
12. Inversiones en asociadas
13. Impuesto sobre las ganancias
14. Ganancias por acción
15. Ganancias / (pérdidas) por diferencias de cambio
16. Propiedad, planta y equipo
17. Activos intangibles
18. Instrumentos financieros derivados
19. Clientes y cuentas a cobrar
20. Inventarios
21. Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados
22. Efectivo y equivalentes al efectivo
23. Activos no corrientes mantenidos para la venta y actividades interrumpidas
24. Capital y prima de emisión
25. Aportes Futuras Capitalizaciones
26. Ganancias acumuladas
27. Otras reservas
28. Proveedores y otras cuentas a pagar
29. Obligaciones con Instituciones Financieras
30. Impuestos diferidos
31. Cuentas por pagar / Relacionadas
32. Provisiones para otros pasivos y gastos

| Balance General | | | |
|-------------------------|---|------------|-------------|
| DISCITY CIA LTDA | | | |
| Al 31/12/2015 | | | |
| Código | Descripción | Saldo Debe | Saldo Haber |
| 1. | ACTIVO | | |
| 1.1. | ACTIVO CORRIENTE | | |
| 1.1.1. | ACTIVO DISPONIBLE | | |
| 1.1.1.2. | BANCOS | | |
| 1.1.1.2.01 | BANCO GUAYAQUIL CTA.CTE. | 2,965.00 | 0.00 |
| | Total: BANCOS | 2,965.00 | 0.00 |
| 1.1.1.3. | EXIGIBLES | | |
| 1.1.1.3.1. | CLIENTES | | |
| 1.1.1.3.1.01 | CLIENTES | 31,000.00 | 0.00 |
| 1.1.1.3.1.02 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | 0.00 |
| | Total: CLIENTES | 31,000.00 | 0.00 |
| 1.1.1.3.2. | PROVISION CTAS. INCOBRABLES | | |
| 1.1.1.3.2.01 | PROVISION CTAS. INCOBRABLES | -2,820.26 | 0.00 |
| | Total: PROVISION CTAS. INCOBRABLES | -2,820.26 | 0.00 |
| 1.1.1.3.3. | IMPUESTOS | | |
| 1.1.1.3.3.01 | CREDITO TRIBUTARIO IVA | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.1.3.3.03 | CREDITO TRIBUTARIO AÑO CORRIENTE I.RENTA | 1,945.61 | 0.00 |
| | Total: IMPUESTOS | 1,945.61 | 0.00 |
| | Total: EXIGIBLES | 33,090.35 | 0.00 |
| 1.1.1.4. | INVENTARIOS | | |
| 1.1.1.4.01 | INVENTARIO MERCADERIAS | 28,900.00 | 0.00 |
| | Total: INVENTARIOS | 28,900.00 | 0.00 |
| | Total: ACTIVO DISPONIBLE | 61,990.35 | 0.00 |
| | Total: ACTIVO CORRIENTE | 61,990.35 | 0.00 |
| 1.2. | ACTIVO FIJO | | |
| 1.2.1. | ACTIVO FIJO | | |
| 1.2.1.01 | MUEBLES Y ENSERES | 5,202.17 | 0.00 |
| 1.2.1.04 | VEHICULOS | 8,100.00 | 0.00 |
| 1.2.1.05 | MAQUINARIA, EQUIPOS E INSTALACIONES | 4,326.27 | 0.00 |
| | Total: ACTIVO FIJO | 17,628.44 | 0.00 |
| 1.2.2. | DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO | | |
| 1.2.2.01 | DEPRECIACION ACUMULADA ACT. FIJO | -15,807.35 | 0.00 |
| | Total: DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO | -15,807.35 | 0.00 |
| | Total: ACTIVO FIJO | 1,821.09 | 0.00 |
| 1.3. | ACTIVO DIFERIDO | | |
| 1.3.1 | OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | 45,905.46 | 0.00 |
| | Total: ACTIVO DIFERIDO | 45,905.46 | 0.00 |
| | Total: ACTIVO | 109,716.90 | 0.00 |
| 2. | PASIVO | | |
| 2.1. | PASIVO CORRIENTE | | |
| 2.1.1. | CUENTAS POR PAGAR | | |
| 2.1.1.01 | PROVEEDORES | 0.00 | 25,745.00 |
| 2.1.1.02 | IMPUESTO RENTA | | 444.01 |
| 2.1.1.03 | 15% TRABAJADORES | | 356.16 |
| 2.1.1.04 | PRESTAMOS BANCARIOS | | 34,500.00 |
| 2.1.1.05 | BENEFICIOS SOCIALES | | |
| | Total: CUENTAS POR PAGAR | 0.00 | 61,045.17 |
| 2.1.3. | IMPUESTOS POR PAGAR | | |
| 2.1.3.02 | IMPUESTOS POR PAGAR IVA | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.3.07 | IMPUESTOS POR PAGAR RENTA | 0.00 | 149.30 |
| | Total: IMPUESTOS POR PAGAR | 0.00 | 149.30 |
| | Total: PASIVO CORRIENTE | 0.00 | 61,194.47 |
| | Total: PASIVO | 0.00 | 61,194.47 |
| 3. | CAPITAL | | |
| 3.1. | PATRIMONIO | | |
| 3.1.01 | CAPITAL SOCIAL | 0.00 | 400.00 |
| | Total: PATRIMONIO | 0.00 | 400.00 |
| 3.2. | UTILIDADES | | |
| 3.2.01 | UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 | 46,548.20 |
| | Total: UTILIDADES | 0.00 | 46,548.20 |
| | Total: CAPITAL | 0.00 | 46,948.20 |
| | Total Activo | 109,716.90 | 0.00 |
| | Pasivo + Capital | 0.00 | 108,142.67 |
| | UTILIDAD DEL EJERCICIO | | 1,574.22 |
| Suman Total | | 109,716.90 | 109,716.90 |

| Balance de Resultados | | | |
|------------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------|
| DISCITY CIA LTDA | | | |
| Al 31/12/2015 | | | |
| Código | Descripción | Saldo Debe | Saldo Haber |
| 4. | INGRESOS | | |
| 4.1. | VENTAS | | |
| 4.1.01 | VENTAS 12% IVA | 343,964.04 | |
| | Total: VENTAS | | 343,964.04 |
| | Total: INGRESOS | | 343,964.04 |
| 5. | GASTOS | | |
| 5.1. | COSTOS | | |
| 5.1.01 | (+) INV INICIAL BIENES NO PROD. | 15,895.04 | |
| 5.1.01 | COMPRAS MERCADERIAS | 302,307.21 | |
| 5.1.02 | IMPORTACIONES | 22,846.67 | |
| | (-) INV FINAL BIENES NO PROD. | (28,900.00) | |
| | Total: COSTOS | | 312,148.92 |
| 5.3. | GASTOS ADMINISTRATIVOS | | |
| 5.3.01 | SUELDOS | 18,936.00 | |
| 5.3.03 | DECIMO TERCER SUeldo | 1,578.00 | |
| 5.3.04 | DECIMO CUARTO SUeldo | 1,416.00 | |
| 5.3.06 | APORTES PATRONALES AL IESS | 2,300.72 | |
| | Total: GASTOS ADMINISTRATIVOS | | 24,230.72 |
| 5.4. | GASTOS GENERALES | | |
| 5.4.02 | GASTOS SERVICIOS | 5,210.00 | |
| | Total: GASTOS GENERALES | | 5,210.00 |
| | Total: GASTOS | | |
| | UTILIDAD-PERDIDA DEL EJERCICIO | | 2,374.40 |
| Suman Total | | | |
| | 15% TRABAJADORES | | 356.16 |
| | | | 2,018.24 |
| | 22% IMPUESTO RENTA | | 444.01 |
| | | | 1,574.22 |

NOTAS EXPLICATIVAS

| NOTAS | OBSERVACIONES |
|---|--|
| 22. Efectivo y equivalentes al efectivo | El efectivo y equivalentes en efectivo que se encuentra en bancos es \$2965.00 valor registrado y verificado de acuerdo a los informes del Dpto. de Cobranzas. |
| 19. Clientes y cuentas a cobrar | Las cuentas por cobrar ascienden a \$ 31000.00 valor únicamente de clientes a crédito no superior a 90 días. |

| | |
|--------------------------------|--|
| | |
| Crédito Tributario IVA / Renta | El Crédito Tributario de la Renta \$1945.61 es el valor del periodo 2014. En proporción. |
| 16. Propiedad, planta y equipo | En Propiedad, Planta y Equipo la Compañía la empresa va adquirir Equipos para incrementar el valor de sus activos. |



Ing. Andrés Moreno CPA.